

中華民國經濟部智慧財產局

INTELLECTUAL PROPERTY OFFICE  
MINISTRY OF ECONOMIC AFFAIRS  
REPUBLIC OF CHINA

茲證明所附文件，係本局存檔中原申請案的副本，正確無訛，  
其申請資料如下：

This is to certify that annexed is a true copy from the records of this  
office of the application as originally filed which is identified hereunder：

申請日：西元 2002 年 12 月 27 日  
Application Date

申請案號：091137596  
Application No.

申請人：鴻海精密工業股份有限公司  
Applicant(s)

局長  
Director General

蔡練生

發文日期：西元 2003 年 2 月 11 日  
Issue Date

發文字號：09220118370  
Serial No.

申請日期：91.12.27	案號：91137596
類別：	

(以上各欄由本局填註)

## 發明專利說明書

一、 發明名稱	中 文	應付帳款管理系統及方法
	英 文	System and Method for Managing Account Payable
二、 發明人	姓 名 (中文)	1. 王瑞美
	姓 名 (英文)	1. Wang, Juei Mei
	國 籍	1. 中華民國ROC
	住、居所	1. 台北縣土城市自由街2號(2, Tzu Yu Street, Tu-Cheng City, Taipei Hsien, Taiwan, ROC)
三、 申請人	姓 名 (名稱) (中文)	1. 鴻海精密工業股份有限公司
	姓 名 (名稱) (英文)	1. HON HAI PRECISION INDUSTRY CO., LTD
	國 籍	1. 中華民國ROC
	住、居所 (事務所)	1. 台北縣土城市自由街2號(2, Tzu Yu Street, Tu-Cheng City, Taipei Hsien, Taiwan, ROC)
	代表人 姓 名 (中文)	1. 郭台銘
	代表人 姓 名 (英文)	1. Gou, Tai-Ming



四、中文發明摘要 (發明之名稱：應付帳款管理系統及方法)

一種應付帳款管理系統及方法，可獲取企業採購資訊及付款資訊並自動進行相應的應付帳款處理作業。該系統包括：一資料庫伺服器，用於存儲企業應付帳款資料；一應用伺服器，該應用伺服器與該資料庫伺服器相連接，可訪問及處理存儲於該資料庫伺服器中之資料，並可藉由網路獲取採購資料、採購到貨資訊及付款資訊，進行相應應付帳款處理作業；複數客戶機，藉由一網路與該應用伺服器相連接。藉由本發明之應付帳款管理系統及方法，企業可自動進行企業採購相關行為之自動應付帳款處理，並自動產生相應交易會計分錄。

【本案指定代表圖及說明】

(一) 本案指定代表圖為：第二圖

英文發明摘要 (發明之名稱：System and Method for Managing Account Payable)

A system and method for managing account payable according to procurement and payment information is provided. The system comprises a database server for storing information on account payable, an application server coupled with the database server for accessing and processing data stored in the database server, and a plurality of client computers connected to the application server via a communications network. The application server can visit a procurement



四、中文發明摘要 (發明之名稱：應付帳款管理系統及方法)

(二) 本代表圖之元件代表符號簡單說明：

應用伺服器	2	資料擷取模組	200
採購資訊管理模組	202	採購確認模組	204
退貨作業模組	206	票據付款資訊管理模組	208
付款金額及付款日計算模組	210		
應付帳款管理模組	212	會計記帳作業模組	214
查詢模組	216		

英文發明摘要 (發明之名稱：System and Method for Managing Account Payable)

managing system, an inventory managing system and a payment managing system via the communications network and retrieve data therefrom. By using the system and method of the present invention, an enterprise can automatically manage account payable related to procurement and generate relevant account ledger.



本案已向

國(地區)申請專利

申請日期

案號

主張優先權

無

有關微生物已寄存於

寄存日期

寄存號碼

無

## 五、發明說明 (1)

### 【發明所屬之技術領域】

本發明涉及一種應付帳款管理系統及方法，尤指一種可根據採購訊息及付款訊息自動進行相關應付帳款處理之應付帳款管理系統及方法。

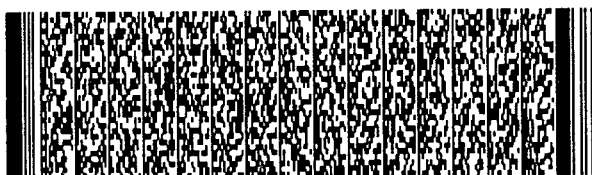
### 【先前技術】

應付帳款的管理直接影響到一個企業的商業信用及其資金的利用率。合理的應付帳款管理方法可減少不必要的資金損失，控制財務管理的成本，從而提高資金利用率。當前涉及到應付帳款管理的電腦方法有很多種，大部分集中在應付帳款的合理記帳、會計分錄的自動處理等方面。該類電腦方法主要是為減少人工記帳的工作量與可能發生的人為錯誤，並不能達到合理管理與控制企業應付帳款的目的。

現有之應付帳管理系統大多屬於一個獨立的財務系統的一個模組，一般不與企業採購及庫存到貨之資訊系統相關聯，需要人工對企業採購資料進行過濾與加工。另外，企業採購作業中會有許多比較複雜的行為，如退貨、採購折扣等，現有應付帳款管理系統難以對此類作業進行自動處理。

中國國家知識產權局於2002年7月10日公開之第CN1357849號專利，名稱為"支付應付帳款的方法"，其揭示一種應付帳款支付方法，可讓使用者自訂條件或藉由選擇進行應付帳款之付款管理。

該中國第CN1357849號專利所揭示之應付帳款管理方



## 五、發明說明 (2)

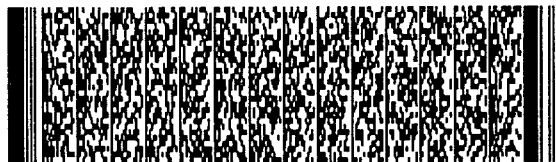
法提供給用戶多種選擇進行應付帳款管理，但其大部分作業都需人工進行操作，另外，該方法不能結合企業採購資訊系統對應付帳款進行統一管理。

### 【發明內容】

本發明之主要目的在於提供一種應付帳款管理系統及方法，可獲取企業採購資訊、採購到貨資訊及採購付款資訊並自動進行相應的應付帳款處理作業。

本發明之另一目的在於提供一種應付帳款管理系統及方法，其可自動進行企業採購退貨及採購折扣之應付帳款處理，並自動結轉應付帳款及產生相應交易會計分錄。

本發明揭示一種應付帳款管理系統，可根據企業採購狀況自動處理企業應付帳款。該應付帳款管理系統包括一資料庫伺服器，用於存儲企業應付帳款資料；一應用伺服器，該應用伺服器與該資料庫伺服器相連接，可訪問和處理存儲於該資料庫伺服器中之資料，該應用伺服器包括：一資料擷取模組，用於獲取外部系統之資料；一採購資訊管理模組，用於管理採購訂單資訊，該採購訂單訊息係由資料擷取模組從外部系統獲取；一採購確認模組，可根據採購到貨訊息確認採購作業的執行；一退貨作業模組，用於管理採購退貨作業；一票據付款資訊管理模組，用於管理採購付款資訊；一付款金額及付款日計算模組，可根據採購資訊管理模組所獲取之採購訂單資訊自動計算採購應付之金額及付款日期；一應付帳款管理模組，用於管理存儲於資料庫伺服器中之應付帳款資料；一會計記帳作業模



### 五、發明說明 (3)

組，可根據應付帳款更新狀況自動生成相關會計分錄；複數客戶機，藉由一網路與該應用伺服器相連接，該等客戶機可透過應用伺服器訪問及處理該資料庫伺服器中存儲之資料。

本發明揭示一種應付帳款管理方法，可根據企業採購狀況自動處理企業應付帳款。該應付帳款管理方法包括以下步驟：(a) 獲取一採購訂單之採購到貨及驗收訊息；(b) 根據該採購驗收訊息及該採購訂單訊息彙總相關應付帳款並產生應付帳款明細表；(c) 根據該採購訂單之付款訊息確認是否有預付貨款；(d) 如果有預付貨款，從應付帳款中沖銷預付貨款；(e) 如果無預付貨款或預付貨款被沖銷後，根據採購訂單訊息確認是否有銷售折扣；(f) 如果有銷售折扣，從應付帳款中沖銷銷售折扣額；(g) 如果無銷售折扣或銷售折扣被沖銷後，根據採購退貨訊息確認是否有退貨發生；(h) 如果有退貨發生，根據採購退貨訊息沖銷退貨扣款；(i) 根據應付帳款沖銷資訊更新應付帳款明細表；(j) 根據採購訂單訊息獲取該採購訂單之付款條件及到期日訊息；(k) 根據採購訂單之付款條件及到期日訊息自動計算應付金額及付款日；(l) 將該應付金額及付款日訊息傳遞至財務部門；(m) 獲取該次採購之票據付款訊息；(n) 生成相關交易會計分錄。

藉由本發明之應付帳款管理系統及方法，企業可根據採購及付款資訊自動進行應付帳款處理，並可自動處理退





#### 五、發明說明 (4)

貨及採購折扣之應付帳款作業。

#### 【實施方式】

參閱第一圖，係為本發明應付帳款管理系統及方法之運用環境圖。該運用環境包括一資料庫伺服器3，一應用伺服器2及複數客戶機1。該資料庫伺服器3係用於存儲企業內部應付帳款相關資訊。該應用伺服器2可藉由一網路4訪問一採購管理系統5、一庫存管理系統6及一票據管理系統7。該採購管理系統5係用於存儲及管理企業採購資訊，包括來往採購記錄、採購金額、付款條件及付款日等內容。該庫存管理系統係用於存儲及管理企業庫存及採購收貨或退貨資訊。票據管理系統7係用於存儲及管理企業票據付款資訊。該客戶機1係安置於該系統的使用者處，其可藉由網路4訪問該應用伺服器2，並可藉由該應用伺服器存取及編輯存儲於該資料庫伺服器3中之資料。所述網路4可以是網際網路（Internet），也可以是一企業內部網路（Intranet）。

如第二圖所示，係為本發明應用伺服器之功能模組圖。該應用伺服器2包括一資料擷取模組200、一採購資訊管理模組202、一採購確認模組204、一退貨作業模組206、一票據付款資訊管理模組208、一付款金額及付款日計算模組210、一應付帳款管理模組212、一會計記帳作業模組214及一查詢模組216。

其中，該資料擷取模組200係用於從外部資訊系統擷取相關之資料，其可獲取之外部資訊系統資料包括存儲於



##### 五、發明說明 (5)

採購管理系統5中之企業採購資料、存儲於庫存管理系統6中之庫存及採購到貨或退貨資料及存儲於票據管理系統之企業付款資料。

採購資訊管理模組202係用於管理從採購管理系統5獲取之採購訂單資訊，包括採購對象、採購金額、付款條件及付款日等內容。

採購確認模組204係用於確認企業採購作業的執行，其根據資料擷取模組200從庫存管理系統6獲取之採購到貨訊息確認某項採購是否已完成。若某項採購之貨物已到達並驗收，則可確認該項採購之應付帳款。

退貨作業模組206係用於管理採購退貨作業，其可根據庫存管理系統6之採購退貨訊息進行相應作業，例如退貨所涉及的退款及賠款作業等。

票據付款資訊管理模組208係用於管理從票據管理系統7中獲取之付款資訊，包括採購之預付貨款資訊。

付款金額及付款日計算模組210係用於自動計算採購應付之金額及付款日期，採購合同往往附帶有付款條件，對於較早付款的給予一定折扣，例如20日內付款給予2%的現金折扣等內容，付款金額及付款日計算模組210可根據付款條件及到期日自動計算最佳的付款額及付款日。應付帳款管理模組212係用於管理企業應付帳款資訊。當庫存管理系統6確認驗收貨物，即確認採購行為發生時，應付帳款管理模組212自動確認該採購之應付帳款，當有退貨或折扣發生時，應付帳款管理模組212會對應更新應



## 五、發明說明 (6)

付帳款相關資訊。

會計記帳作業模組214係用於自動產生交易會計分錄，其可根據應付帳款管理模組212對應付帳款資料的更新自動生成相應的會計分錄。

查詢模組216係提供給使用者查詢應付帳款及相應的會計分錄訊息。

第三圖係為本發明之應付帳款自動生成作業流程圖。首先，應用伺服器2之採購確認模組204獲取庫存管理系統6之採購驗收訊息（步驟S310）。之後，應付帳款管理模組212根據採購驗收訊息及對應的採購訂單訊息自動彙總應付帳款並產生應付帳款明細表（步驟S312）。應付帳款明細表包含所有涉及該次採購的應付款項，如應付貨款、應交稅金等內容。根據應付帳款明細表，應付帳款管理模組212自動產生應付憑單作為付款憑證（步驟S314）。之後，票據付款資訊管理模組208根據票據管理系統7中之相關資料確認該次採購是否有預付貨款（步驟S316）。如果該次採購有預付貨款，則應付帳款管理模組212從應付帳款中沖銷預付貨款之金額（步驟S318）。如果沒有預付貨款或者預付貨款被沖銷後，採購資訊管理模組202根據採購訂單訊息確認該次採購是否有銷售折扣（步驟S320）。如果有銷售折扣，應付帳款管理模組212從應付帳款中沖銷銷售折扣之金額（步驟S322）。如果沒有銷售折扣或者銷售折扣被沖銷後，退貨作業模組206根據庫存管理系統之資料確認是否有退貨行為發生（步驟S324）。如果有退



#### 五、發明說明 (7)

貨發生，應付帳款管理模組212根據退貨的扣款資訊沖銷應付帳款（步驟S326）。如果沒有退貨發生或者退貨扣款被沖銷後，應付帳款管理模組212根據所有應付帳款的沖銷狀況更新應付帳款明細表（步驟S328）。

參閱第四圖，係為本發明之應付帳款結轉作業流程圖。首先，相關人員審核應付帳款明細表，確認相關應付帳款資料無誤（步驟S410）。在應付帳款確認無誤後，應用伺服器2之採購資訊管理模組202獲取相關交易之付款條件及到期日資訊（步驟S420）。然後，付款金額及付款日計算模組210根據付款條件及到期日資訊自動計算最佳之付款金額及付款日期（步驟S430）。該付款金額及付款日期資訊會被傳遞至財務部門（步驟S440），財務部門可根據付款金額及付款日期開立相關票據。應用伺服器2之票據付款資訊管理模組208可及時從票據管理系統7獲取票據開立資訊（步驟S450）。當確認相關票據開立後，應付帳款管理模組212根據相關票據資訊結轉該次交易之應付帳款（步驟S460），會計記帳作業模組214自動產生相應之會計分錄（步驟S470）。

綜上所述，本發明所提出之應付帳款管理系統及方法確實可符合發明專利要件，爰依法提出專利申請。惟，以上所述者僅為本發明應付帳款管理系統及方法之較佳實施例，舉凡熟悉本案技藝之人士，在爰依本案發明精神所作之等效修飾或變化，皆應包含於以下之申請專利範圍內。



## 圖式簡單說明

### 【圖式簡單說明】

第一圖係為本發明應付帳款管理系統及方法之運用環境圖。

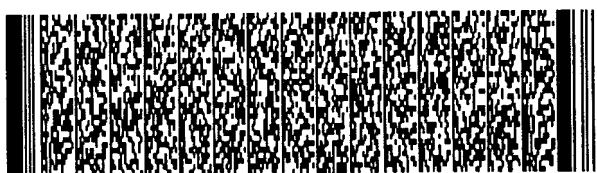
第二圖係為本發明應用伺服器之功能模組圖。

第三圖係為本發明之應付帳款自動生成作業流程圖。

第四圖係為本發明之應付帳款結轉作業流程圖。

### 【主要元件符號說明】

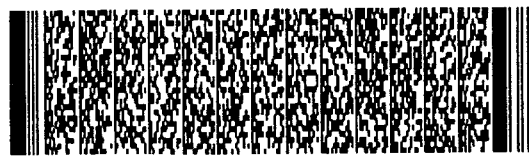
客戶機	1
應用伺服器	2
資料擷取模組	200
採購資訊管理模組	202
採購確認模組	204
退貨作業模組	206
票據付款資訊管理模組	208
付款金額及付款日計算模組	210
應付帳款管理模組	212
會計記帳作業模組	214
查詢模組	216
資料庫伺服器	3
網路	4
採購管理系統	5
庫存管理系統	6
票據管理系統	7



## 六、申請專利範圍

### 【申請專利範圍】

1. 一種應付帳款管理系統，可根據企業採購狀況自動處理企業應付帳款，該系統包括：
  - 一資料庫伺服器，用於存儲企業應付帳款資料；
  - 一應用伺服器，該應用伺服器與該資料庫伺服器相連接，可訪問和處理存儲於該資料庫伺服器中之資料，該應用伺服器包括：
    - 一資料擷取模組，用於獲取外部系統之資料；
    - 一採購資訊管理模組，用於管理採購訂單資訊，該採購訂單訊息係由資料擷取模組從外部系統獲取；
    - 一採購確認模組，可根據採購到貨訊息確認採購作業的執行；
    - 一退貨作業模組，用於管理採購退貨作業；
    - 一票據付款資訊管理模組，用於管理採購付款資訊；
    - 一付款金額及付款日計算模組，可根據採購資訊管理模組所獲取之採購訂單資訊自動計算採購應付之金額及付款日期；
    - 一應付帳款管理模組，用於管理存儲於資料庫伺服器中之應付帳款資料；
    - 一會計記帳作業模組，可根據應付帳款更新狀況自動生成相關會計分錄；
- 複數客戶機，藉由一網路與該應用伺服器相連接，該等客戶機可透過應用伺服器訪問及處理該資料庫伺服器中存儲之資料。



## 六、申請專利範圍

2. 如申請專利範圍第1項所述之應付帳款管理系統，其中該應用伺服器還包括一查詢模組，係提供給使用者查詢應付帳款及相應的會計分錄訊息。
3. 如申請專利範圍第1項所述之應付帳款管理系統，其中該應用伺服器可藉由網路訪問一採購管理系統，獲取該採購管理系統之資料並相應更新資料庫伺服器中存儲之應付帳款資料。
4. 如申請專利範圍第1項所述之應付帳款管理系統，其中該應用伺服器可藉由網路訪問一庫存管理系統，獲取採購到貨或退貨訊息，根據採購到貨或退貨訊息確認或更新應付帳款。
5. 如申請專利範圍第1項所述之應付帳款管理系統，其中該應用伺服器可藉由網路訪問一票據管理系統，獲取票據付款訊息，根據票據付款訊息更新應付帳款。
6. 一種應付帳款管理方法，可根據企業採購狀況自動處理企業應付帳款，該方法包括以下步驟：
  - (a) 獲取一採購訂單之採購驗收訊息；
  - (b) 根據該採購驗收訊息及該採購訂單訊息彙總相關應付帳款並產生應付帳款明細表；
  - (c) 根據該採購訂單之付款訊息確認是否有預付貨款；
  - (d) 如果有預付貨款，從應付帳款中沖銷預付貨款；
  - (e) 如果無預付貨款或預付貨款被沖銷後，根據採購訂單訊息確認是否有銷售折扣；



#### 六、申請專利範圍

- (f) 如果有銷售折扣，從應付帳款中沖銷銷售折扣額；
  - (g) 如果無銷售折扣或銷售折扣被沖銷後，根據採購退貨訊息確認是否有退貨發生；
  - (h) 如果有退貨發生，根據採購退貨訊息沖銷退貨扣款；
  - (i) 根據應付帳款沖銷資訊更新應付帳款明細表。
7. 如申請專利範圍第6項所述之應付帳款管理方法，其中步驟(b)還包括根據應付帳款產生應付憑單之步驟。
8. 如申請專利範圍第6項所述之應付帳款管理方法，其中該採購訂單訊息係從一採購管理系統獲取。
9. 如申請專利範圍第6項所述之應付帳款管理方法，其中該採購訂單之付款訊息係從一票據管理系統獲取。
10. 如申請專利範圍第6項所述之應付帳款管理方法，其中該採購驗收及退貨訊息係從一庫存管理系統獲取。
11. 如申請專利範圍第6項所述之應付帳款管理方法，還包括以下步驟：
- (j) 根據採購訂單訊息獲取該採購訂單之付款條件及到期日訊息；
  - (k) 根據採購訂單之付款條件及到期日訊息自動計算應付金額及付款日；
  - (l) 將該應付金額及付款日訊息傳遞至財務部門；
  - (m) 獲取該次採購之票據付款訊息；
  - (n) 生成相關交易會計分錄。





六、申請專利範圍

12. 一種應付帳款管理方法，可根據企業採購狀況自動處理企業應付帳款，該方法包括以下步驟：

- (a) 獲取一採購訂單之採購驗收訊息；
- (b) 根據該採購驗收訊息及該採購訂單訊息彙總相關應付帳款並產生應付帳款明細表；
- (c) 根據該採購訂單之付款訊息確認是否有預付貨款；
- (d) 如果有預付貨款，從應付帳款中沖銷預付貨款；
- (e) 如果無預付貨款或預付貨款被沖銷後，根據採購訂單訊息確認是否有銷售折扣；
- (f) 如果有銷售折扣，從應付帳款中沖銷銷售折扣額；
- (g) 如果無銷售折扣或銷售折扣被沖銷後，根據採購退貨訊息確認是否有退貨發生；
- (h) 如果有退貨發生，根據採購退貨訊息沖銷退貨扣款；
- (i) 根據應付帳款沖銷資訊更新應付帳款明細表；
- (j) 根據採購訂單訊息獲取該採購訂單之付款條件及到期日訊息；
- (k) 根據採購訂單之付款條件及到期日訊息自動計算應付金額及付款日；
- (l) 將該應付金額及付款日訊息傳遞至財務部門；
- (m) 獲取該次採購之票據付款訊息；
- (n) 生成相關交易會計分錄。

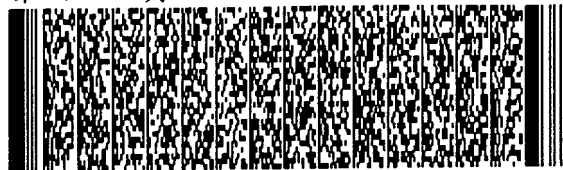


六、申請專利範圍

13. 如申請專利範圍第12項所述之應付帳款管理方法，其中步驟（b）還包括根據應付帳款產生應付憑單之步驟。
14. 如申請專利範圍第12項所述之應付帳款管理方法，其中該採購訂單訊息係從一採購管理系統獲取。
15. 如申請專利範圍第12項所述之應付帳款管理方法，其中該採購訂單之付款訊息係從一票據管理系統獲取。
16. 如申請專利範圍第12項所述之應付帳款管理方法，其中該採購驗收及退貨訊息係從一庫存管理系統獲取。



第 1/17 頁



第 2/17 頁



第 2/17 頁



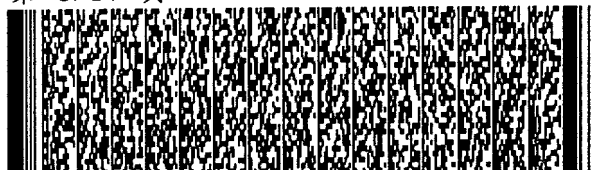
第 3/17 頁



第 5/17 頁



第 5/17 頁



第 6/17 頁



第 6/17 頁



第 7/17 頁



第 7/17 頁



第 8/17 頁



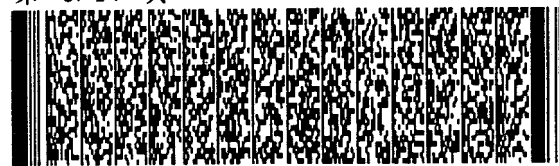
第 8/17 頁



第 9/17 頁



第 9/17 頁



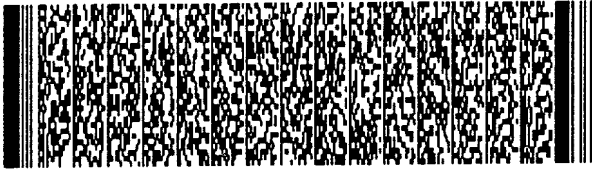
第 10/17 頁



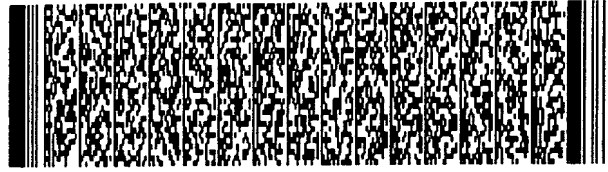
第 10/17 頁



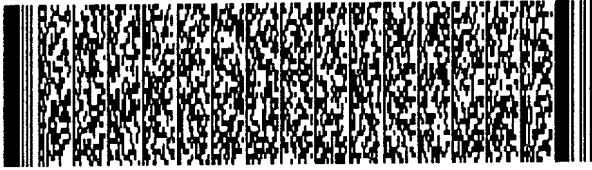
第 11/17 頁



第 11/17 頁



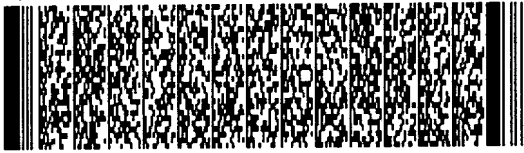
第 12/17 頁



第 13/17 頁



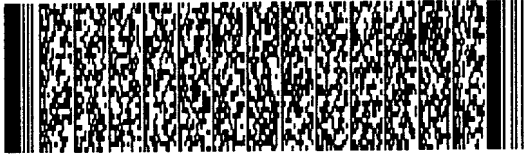
第 13/17 頁



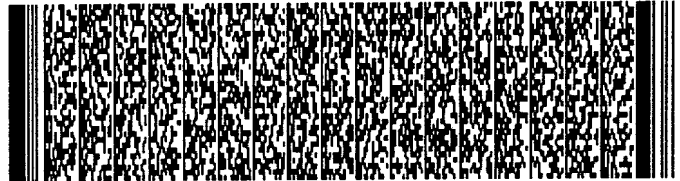
第 14/17 頁



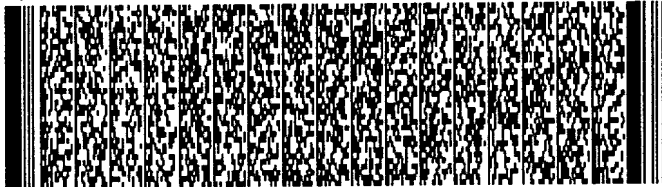
第 14/17 頁



第 15/17 頁

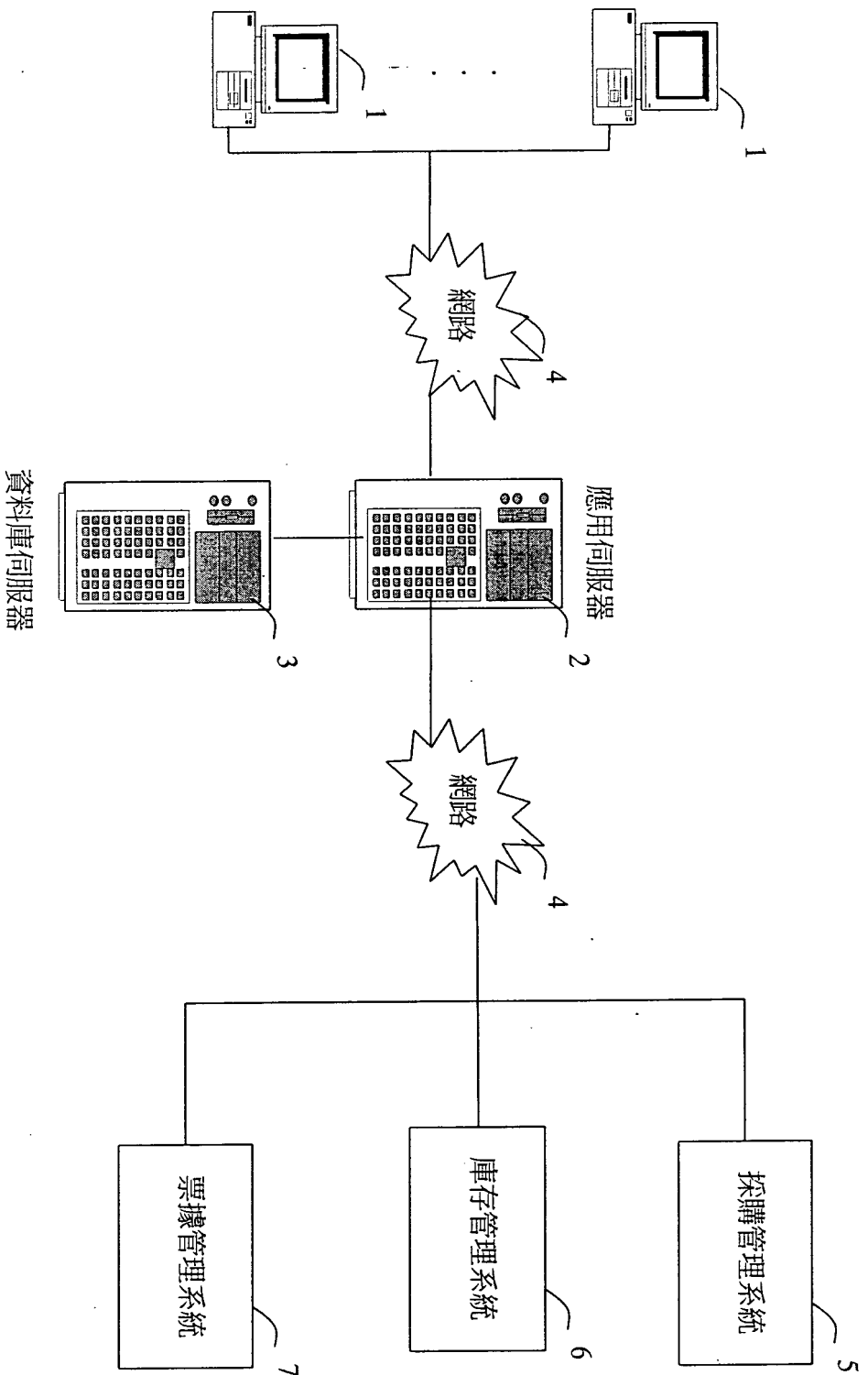


第 16/17 頁

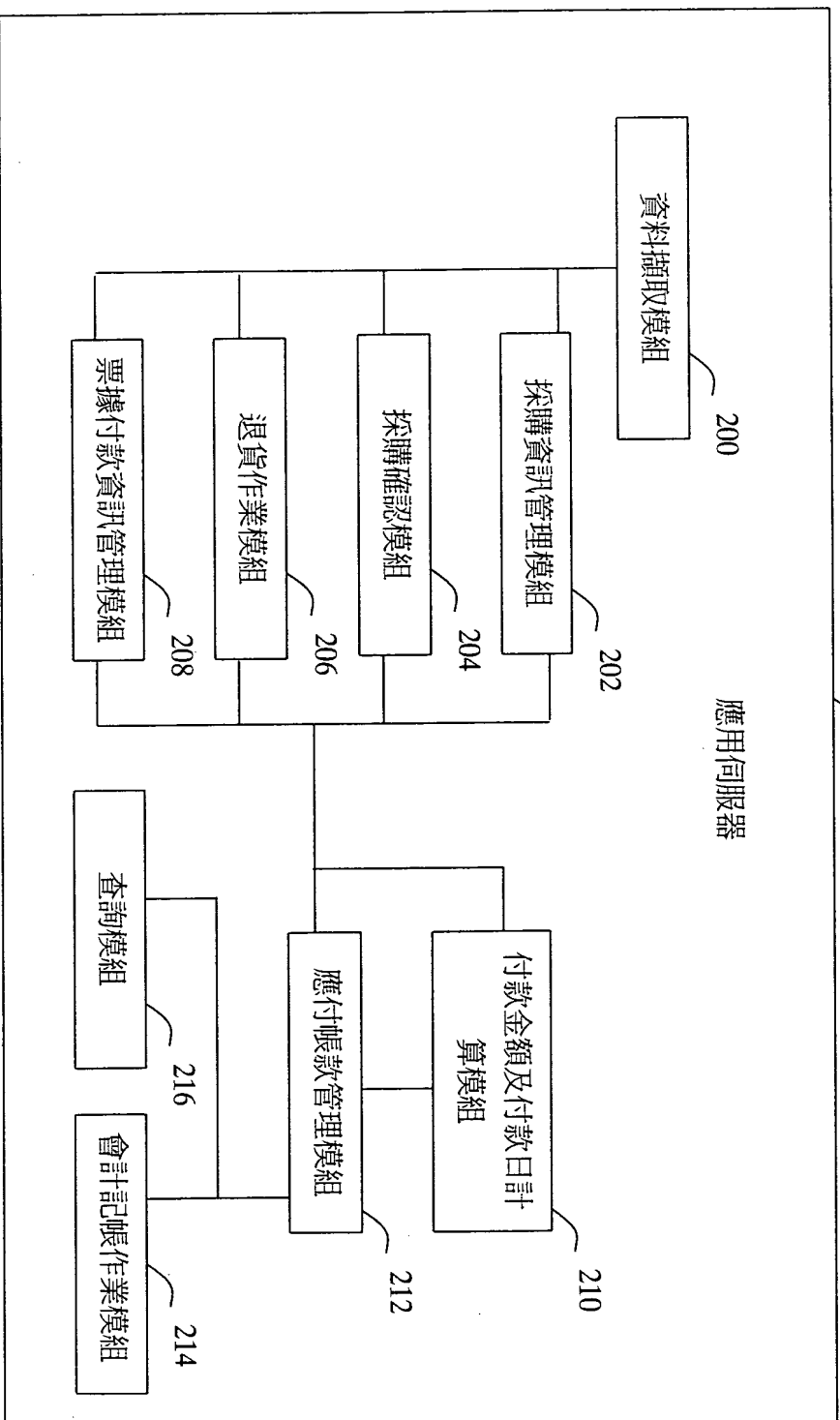


第 17/17 頁

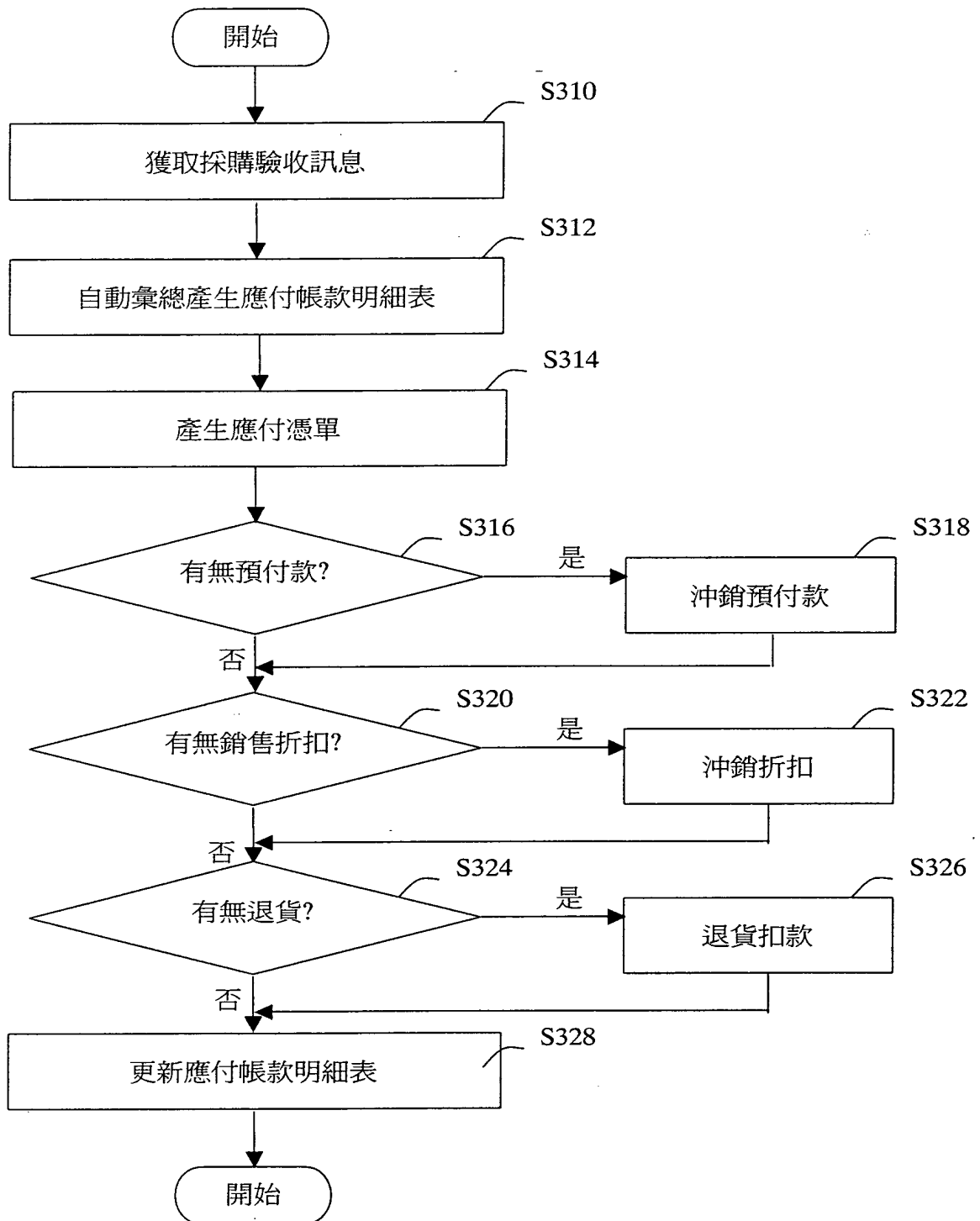




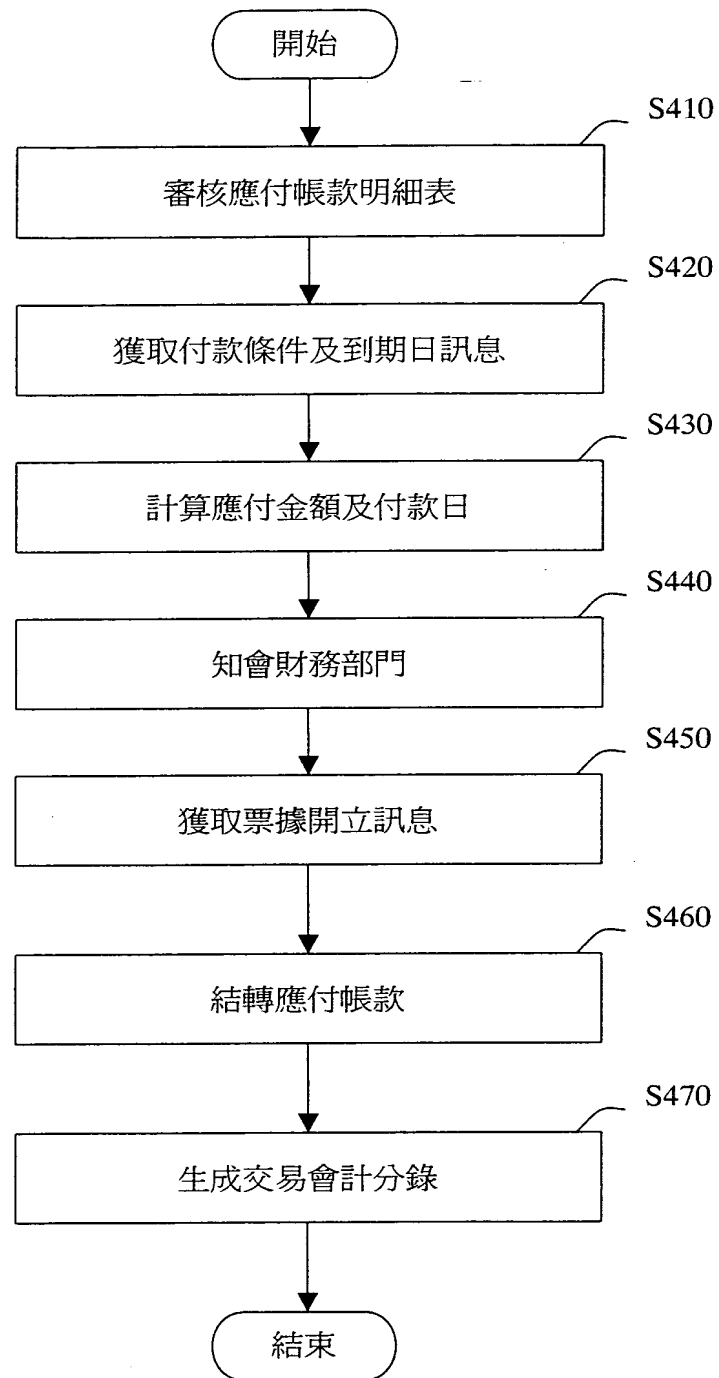
第一圖



第二圖



第三圖



第四圖